

# ÅRSREGNSKAB 2023

for Ørslevkloster-Ørum Sognes Meni

i Skive Provsti

i Skive Kommune

Myndighedskode 8561

CVR-nr. 34682755

Årsregnskabet indeholder:

|                |                                            |
|----------------|--------------------------------------------|
| <b>A</b>       | Menighedsrådets erklæring                  |
| <b>B</b>       | Revisors erklæring                         |
| <b>C</b>       | Menighedsrådets forklaringer               |
| <b>D</b>       | Anvendt regnskabspraksis                   |
| <b>E</b>       | Årsregnskab i hovedtal                     |
| <b>F</b>       | Resultatdisponering og forklaring          |
| <b>G</b>       | Finansiell status                          |
| <b>H</b>       | Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt |
| <b>Bilag 1</b> | Oversigt over faste ejendomme              |
| <b>Bilag 2</b> | Kollektregnskab                            |

Antal vedhæftede biregnskaber: 1

## Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 for Ørlevkloster-Ørum Sognes Meni.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med regnskabsinstruksen og den til enhver tid gældende lovgivning for de lokale kirkelige myndigheder. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

Menighedsrådets forklaringer indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver kirkekassens væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Menighedsrådet har etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Der er endvidere etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning, og at oplysningerne i årsregnskabet er dokumenterede og i overensstemmelse med regnskabs-bekendtgørelsen. Det er således vores opfattelse, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning.

Årsregnskabet indstilles til provstiets godkendelse

Her indsættes revisorerklæring automatisk ved offentliggørelse

## Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Regnskabet udviser et overskud på driften på kr. 142.278,78.

I 2023 blev vi bevilget ekstra penge til energiudgifter i alt kr. 136.383. Disse har vi fået til opgave at reservere i vores egenkapital hvis ikke der var behov for dem. Hvilket ikke har været tilfældet. Altså er det faktiske overskud her efter kun på kr. 5.895,78.

Året har været fyldt med mange projekter og vi har derfor også brugt mange midler. Men heldigvis fik vi ikke behov for de ekstra energimidler. Hvilket også fremgår af biregnskabet som er vedlagt til slut. Og vi havde selv i forvejen sat rigtig mange midler af til energi-området som heller ikke blev brugt. Disse er i stedet blevet brugt på at få en masse mindre arbejdsopgaver færdiggjort. Herunder kan nævnes flere mindre anlægsprojekter som vi har valgt at bruge ekstra penge fra driften på for at få færdiggjort optimalt. Se biregnskaber.

Vi valgte også at afholde en større koncert i slutningen af året, da vi kunne se der var luft i økonomien til netop at få liv i kirken, til stor glæde for de mange fremmødte.

Vores store anlægsprojekt "vedr. ØK kirke udvendig istandsættelse" nærmer sig sin afslutning. Vi havde håbet det var færdiggjort i 2023 men nogle drilske vinduesrammer ville det anderledes og vi forsøger nu om det kan lykkes at få det færdig i 2024. Vi vil i den forbindelse gøre opmærksom på at de kr. 800.000 der blev omkonverteret fra anlægsprojektet - "varmeanlæg Ørum kirke" ikke helt rækker, der gemmer sig nemlig et forbrug på kr. 91.371,17 kr. som nåede at blive brugt på projektet før det blev nedlagt. Se vedlagte Biregnskab.

5% midler er udbetalt til projektet "udvendig istandsættelse af Ørum tårn" se biregnskab.

Der er lavet projekter og brugt midler fra energipuljen se biregnskab.

Af Arvemidler er der brugt kr. 22.815,74 på beplantning med bøgpur på ØK kirkegård.

Under punktet løn og formålskontering skal det nævnes at vi kun har ansatte på området "overordnet - kirkelig aktivitet". Herunder ligger langt størstedelen på "3100 kirkelige handlinger". Men også "3500 - 3600 kirkekor og kirkekoncert". Men altså ingen ansatte på kirkegården.

Der udbetales kørsel til vikarer og foredragsholder mv. Og det udbetales som B-skat hvis deres honorar udbetales og naturligvis indberettes som B-skat. Faste vikarer der er ansat ved kirken, bliver aflønnet gennem fløs, hvor kørsel naturligvis også indberettes som alm. kørselsgodtgørelse.

Vi har i år valgt at skyde udsendelse af faktura på pasning af grave mv. på kirkegården til starten af 2024, i stedet for at sende dem alle i slutningen af 2023. Vi oplever at mange først betaler deres regning i det nye år. Dette giver meget ekstra arbejde i bogføring- og årsafslutnings-arbejdet. Dette betyder også at der er kommet omkring kr. 75.000 mindre ind på dette område. Så for fremtiden sender vi opkrævning af pasning ud i 3. kvartal for hele året. Altså falder der 2 x indtægter på kirkegården i 2024.

Derudover skal det nævnes at likviditet stillet til rådighed af provstiet er disponeret til kr. 147.500 da den max må være de 7% af de budgetterede driftsudgifter. Og det giver i sidste ende rundt regnet kr. 60.000 i MR frie midler altså knap 3% af den samlede ligning. Det kan desuden nævnes at der er reserveret kr. 175.000 under "frie midler afgrænset projekt" som er det beløb der kræves egenfinansieret til driften i 2024. Samme sted er de kr. 136.383 til ekstra energi ikke forbrugt i 2023 også reserveret.

Menighedsrådet har valgt at rette sig efter den udsendte vejledning der er anbefalet af LM i forbindelse med det foretagne skøn ved momsrefusionsopgørelsen. Der findes under punktet moms en momsrapport der viser kr. 0 i regulering. Den er ikke reguleret grundet at den var 18% og efter ny udregning 18%.

## Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

## Anvendt regnskabspraksis

Hermed følger en beskrivelse af de principper for værdiansættelser, som anvendes i regnskabet.

Årsregnskabet for denne kasse er aflagt i overensstemmelse med Bekendtgørelse af Lov om folkekirkens økonomi og deraf følgende cirkulærer og vejledninger fra Kirkeministeriet. Regnskabet er aflagt på formål.

## Generelt om indregning og måling

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## Resultatopgørelsen

**Indtægter:** Ligningsmidler indregnes i takt med at de modtages i kassen, og de periodiseres, hvor modtagelsen falder uden for regnskabsåret. Andre indtægter indregnes efter faktureringsprincippet.

**Omkostninger:** Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt. Regnskabet er udgiftsbaseret og indeholder ikke afskrivninger, idet investeringer i materielle aktiver udgiftsføres ved etableringen/erhvervelsen.

Indtægter (udover den kirkelige ligning) og omkostninger er fordelt på formålene:

- Kirkebygning og sognegård
- Kirkelige aktiviteter
- Kirkegård
- Præsteboliger mv.
- Administration og fællesudgifter

**Finansielle poster:** Finansielle indtægter og omkostninger indeholder poster fra andre kirkelige institutioner, realkreditter og pengeinstitutioner mv.

## Balancen

**Materielle anlægsaktiver:** Da regnskabet er udgiftsbaseret, er der ikke optaget værdi af ejendomme eller andre materielle aktiver, som kassen måtte eje.

**Tilgodehavender:** Tilgodehavender er indregnet til nominelt beløb eventuelt med fradrag for nedskrivningen af forventede tab.

**Periodeafgrænsning:** Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår samt forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

**Gæld:** Langfristet gæld til stiftet eller realkreditinstitutter samt andre finansielle forpligtelser optages til nominel værdi.

**Værdipapirer:** Værdipapirer registreres til dagsværdi den sidste dag i året (likviditet og opsparing til anlæg).

|                                           | Regnskab<br>2023     | Budget<br>2023*      | Regnskab<br>2022     |
|-------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>1 Fælles indtægter i alt</b>           | <b>2.691.936,58</b>  | <b>2.107.054,00</b>  | <b>1.814.572,00</b>  |
| <b>Øvrig drift i alt</b>                  | <b>-2.549.657,80</b> | <b>-2.106.954,00</b> | <b>-1.650.438,66</b> |
| <b>2 Kirkebygning og sognegård</b>        | <b>-977.499,48</b>   | <b>-547.500,00</b>   | <b>-318.063,78</b>   |
| Indtægter                                 | 2.400,00             | 2.500,00             | 6.167,10             |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, øvrig drift                     | -979.899,48          | -550.000,00          | -324.230,88          |
| <b>3 Kirkelige aktiviteter</b>            | <b>-648.879,92</b>   | <b>-676.000,00</b>   | <b>-557.471,19</b>   |
| Indtægter                                 | 4.813,00             | 600,00               | 424,00               |
| Udgifter, løn                             | -499.618,92          | -516.700,00          | -406.529,48          |
| Udgifter, øvrig drift                     | -154.074,00          | -159.900,00          | -151.365,71          |
| <b>4 Kirkegård</b>                        | <b>-827.577,98</b>   | <b>-693.014,00</b>   | <b>-643.976,59</b>   |
| Indtægter                                 | 275.449,12           | 361.686,00           | 381.955,61           |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, øvrig drift                     | -1.103.027,10        | -1.054.700,00        | -1.025.932,20        |
| <b>5 Præstebolig mv.</b>                  | <b>-24.888,10</b>    | <b>-24.684,00</b>    | <b>-34.737,28</b>    |
| Indtægter                                 | 55.575,00            | 78.516,00            | 78.863,61            |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, øvrig drift                     | -80.463,10           | -103.200,00          | -113.600,89          |
| <b>6 Administration og fællesudgifter</b> | <b>-71.246,32</b>    | <b>-166.200,00</b>   | <b>-137.343,80</b>   |
| Indtægter                                 | 114.475,43           | 8.000,00             | 0,00                 |
| Udgifter, løn                             | -1.648,32            | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, øvrig drift                     | -184.073,43          | -174.200,00          | -137.343,80          |
| <b>7 Finansielle poster</b>               | <b>434,00</b>        | <b>444,00</b>        | <b>41.153,98</b>     |
| Indtægter                                 | 434,00               | 444,00               | 41.153,98            |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, øvrig drift                     | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>A Resultat af drift</b>                | <b>142.278,78</b>    | <b>100,00</b>        | <b>164.133,34</b>    |

#### ANLÆGSBEVILLINGER

|                                                     |                    |               |                   |
|-----------------------------------------------------|--------------------|---------------|-------------------|
| Renteindtægter af anlægsopsparing (90)              | 0,00               | 0,00          | 0,00              |
| Salg af anlæg mv. (91)                              | 0,00               | 0,00          | 0,00              |
| Ligningsbeløb til anlæg (92+93)                     | 222.000,00         | 222.000,00    | 355.000,00        |
| Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82)) | -1.138.523,82      | -127.000,00   | -420.133,65       |
| Udgifter Kirkegård ((83)+(84))                      | -35.000,00         | -95.000,00    | 0,00              |
| Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))          | 0,00               | 0,00          | 0,00              |
| <b>B Resultat af anlæg</b>                          | <b>-951.523,82</b> | <b>0,00</b>   | <b>-65.133,65</b> |
| <b>C Resultatopgørelse</b>                          | <b>-809.245,04</b> | <b>100,00</b> | <b>98.999,69</b>  |

\* Budgettet er ikke revideret

**Resultatdisponering af årets resultat:**

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

|                                                             | Før disponering | Disponering | Efter disponering |
|-------------------------------------------------------------|-----------------|-------------|-------------------|
| 721130 Kirke- og præsteembedekapitaler                      | -86.796,67      | 0,00        | -86.796,67        |
| 721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet         | -127.020,00     | -20.480,00  | -147.500,00       |
| 741110 Menighedsrådets frie midler                          | -220.634,36     | 160.011,69  | -60.622,67        |
| 741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde | -1.075.288,35   | 881.096,35  | -194.192,00       |
| 741150 Frie midler - afgrænsede projekter                   | -30.000,00      | 30.000,00   | 0,00              |
| 741151 Frie midler - afgrænsede projekter - Ekstra energi m | 0,00            | -136.383,00 | -136.383,00       |
| 741152 Frie midler - afgrænsede projekter - Egenfinansierin | 0,00            | -175.000,00 | -175.000,00       |
| 741155 Frie midler - afgrænsede projekter                   | -70.000,00      | 70.000,00   | 0,00              |
| 742010 Årsafslutningskonto                                  | 809.245,04      | -809.245,04 | 0,00              |

**Årets bevægelser på arv og donationer:**

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

|                          | Primo       | Bevægelse | Ultimo      |
|--------------------------|-------------|-----------|-------------|
| 721160 Arv og donationer | -561.336,90 | 26.314,75 | -535.022,15 |

**FINANSIEL STATUS:****AKTIVER****Tilgodehavender**

|               |                                 |
|---------------|---------------------------------|
| 611510-90     | Debitorer                       |
| 612110-619019 | Andre tilgodehavender           |
| 619030        | Kirke- og præsteembedekapitaler |
| 619090        | Gravstedkapitaler               |

**Værdipapirer**

|           |                                  |
|-----------|----------------------------------|
| 581220-29 | Værdipapirer gaver og donationer |
|-----------|----------------------------------|

**Likvide beholdninger**

|           |                     |
|-----------|---------------------|
| 638105    | Bank drift og anlæg |
| 638140-60 | Bank- og Girokonti  |

**Aktiver i alt****PASSIVER****Egenkapital**

|           |                                    |
|-----------|------------------------------------|
| 721130    | Kirke- og præsteembedekapital      |
| 721140    | Likviditet stillet til rådighed    |
| 721160    | Arv og donationer                  |
| 741110    | Menighedsrådets frie midler        |
| 741120    | Videreførte anlægsmidler           |
| 741150-59 | Frie midler - afgrænsede projekter |

**Hensættelser**

|        |                                                    |
|--------|----------------------------------------------------|
| 761190 | Hensættelser til gravsteds kapital til vedligehold |
|--------|----------------------------------------------------|

**Lån****Skyldige omkostninger**

|               |                                                       |
|---------------|-------------------------------------------------------|
| 969010-15     | Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser               |
| 972010-987220 | Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele |

**Passiver i alt**

| Primo<br>2023       | Ultimo<br>2023      |
|---------------------|---------------------|
| 3.074.261,49        | 2.794.796,04        |
| 78.153,17           | 1.262,39            |
| 36.744,48           | 16.853,44           |
| 86.796,67           | 86.796,67           |
| 2.872.567,17        | 2.689.883,54        |
| 8.940,10            | 8.940,10            |
| 8.940,10            | 8.940,10            |
| 1.998.771,49        | 1.324.726,70        |
| 191.903,03          | 462.754,79          |
| 1.806.868,46        | 861.971,91          |
| <b>5.081.973,08</b> | <b>4.128.462,84</b> |

|                      |                      |
|----------------------|----------------------|
| -2.171.076,28        | -1.335.516,49        |
| -86.796,67           | -86.796,67           |
| -127.020,00          | -147.500,00          |
| -561.336,90          | -535.022,15          |
| -220.634,36          | -60.622,67           |
| -1.075.288,35        | -194.192,00          |
| -100.000,00          | -311.383,00          |
| -2.872.567,17        | -2.689.883,54        |
| -2.872.567,17        | -2.689.883,54        |
| 0,00                 | 0,00                 |
| -38.329,63           | -103.062,81          |
| -5.341,75            | -83.538,95           |
| -32.987,88           | -19.523,86           |
| <b>-5.081.973,08</b> | <b>-4.128.462,84</b> |

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
- 11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

| Regnskab     | Budget       | Regnskab     | -- Regnskab 2023 heraf -- |               |                       |
|--------------|--------------|--------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| 2023         | 2023         | 2022         | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 2.107.054,00 | 2.107.054,00 | 1.814.572,00 | 2.107.054,00              | 0,00          | 0,00                  |
| 584.882,58   | 0,00         | 0,00         | 584.882,58                | 0,00          | 0,00                  |
| 2.691.936,58 | 2.107.054,00 | 1.814.572,00 | 2.691.936,58              | 0,00          | 0,00                  |

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 21 Kirkebygning
- 22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
- 23 Sognegård

I alt

| Regnskab    | Budget      | Regnskab    | -- Regnskab 2023 heraf -- |               |                       |
|-------------|-------------|-------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| 2023        | 2023        | 2022        | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| -889.765,26 | -413.000,00 | -220.113,20 | 0,00                      | 0,00          | -889.765,26           |
| -44.282,83  | -27.000,00  | -19.276,39  | 0,00                      | 0,00          | -44.282,83            |
| -43.451,39  | -107.500,00 | -78.674,19  | 2.400,00                  | 0,00          | -45.851,39            |
| -977.499,48 | -547.500,00 | -318.063,78 | 2.400,00                  | 0,00          | -979.899,48           |

3 Kirkelige aktiviteter

- 30 Fælles formål
- 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
- 32 Kirkelig undervisning
- 34 Kommunikation
- 35 Kirkekor
- 36 Kirkekoncerter
- 37 Foretags- og mødevirksomhed

I alt

| Regnskab    | Budget      | Regnskab    | -- Regnskab 2023 heraf -- |               |                       |
|-------------|-------------|-------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| 2023        | 2023        | 2022        | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| -12.986,27  | -14.000,00  | -14.402,50  | 0,00                      | 0,00          | -12.986,27            |
| -507.267,26 | -530.528,00 | -432.218,05 | 0,00                      | -468.107,56   | -39.159,70            |
| -48.364,42  | -43.200,00  | -24.265,75  | 0,00                      | 0,00          | -48.364,42            |
| -26.795,06  | -34.400,00  | -37.357,07  | 713,00                    | 0,00          | -27.508,06            |
| -12.398,68  | -11.636,00  | -12.166,29  | 0,00                      | -12.398,68    | 0,00                  |
| -34.591,62  | -34.136,00  | -32.671,53  | 4.100,00                  | -15.112,68    | -23.578,94            |
| -6.476,61   | -8.100,00   | -4.390,00   | 0,00                      | -4.000,00     | -2.476,61             |
| -648.879,92 | -676.000,00 | -557.471,19 | 4.813,00                  | -499.618,92   | -154.074,00           |

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
- 41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

| Regnskab    | Budget      | Regnskab    | -- Regnskab 2023 heraf -- |               |                       |
|-------------|-------------|-------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| 2023        | 2023        | 2022        | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| -808.787,98 | -678.014,00 | -637.388,72 | 275.449,12                | 0,00          | -1.084.237,10         |
| -18.790,00  | -15.000,00  | -6.587,87   | 0,00                      | 0,00          | -18.790,00            |
| -827.577,98 | -693.014,00 | -643.976,59 | 275.449,12                | 0,00          | -1.103.027,10         |

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1

I alt

| Regnskab   | Budget     | Regnskab   | -- Regnskab 2023 heraf -- |               |                       |
|------------|------------|------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| 2023       | 2023       | 2022       | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| -24.888,10 | -24.684,00 | -34.737,28 | 55.575,00                 | 0,00          | -80.463,10            |
| -24.888,10 | -24.684,00 | -34.737,28 | 55.575,00                 | 0,00          | -80.463,10            |

6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål
- 61 Menighedsrådet/provstiudvalget
- 62 Personale, inkl. delt medarbejder
- 64 Økonomi
- 66 Personregistrering - kirkelig

I alt

| Regnskab   | Budget      | Regnskab    | -- Regnskab 2023 heraf -- |               |                       |
|------------|-------------|-------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| 2023       | 2023        | 2022        | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| -32.208,18 | -35.300,00  | -13.399,29  | 10.235,00                 | -5.460,00     | -36.983,18            |
| 65.643,57  | -35.000,00  | -22.986,44  | 102.690,52                | 0,00          | -37.046,95            |
| -14.699,40 | -11.700,00  | -9.603,20   | 0,00                      | 3.811,68      | -18.511,08            |
| -89.982,31 | -83.600,00  | -90.626,59  | 1.549,91                  | 0,00          | -91.532,22            |
| 0,00       | -600,00     | -728,28     | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| -71.246,32 | -166.200,00 | -137.343,80 | 114.475,43                | -1.648,32     | -184.073,43           |

Formål

7 Finansielle poster

- 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)
- 76 Momsregulering

I alt

| Regnskab<br>2023 | Budget<br>2023 | Regnskab<br>2022 | -- Regnskab 2023 heraf -- |                  |                          |
|------------------|----------------|------------------|---------------------------|------------------|--------------------------|
|                  |                |                  | indtægter                 | Udgifter,<br>løn | udgifter,<br>øvrig drift |
| 434,00           | 444,00         | 7.694,57         | 434,00                    | 0,00             | 0,00                     |
| 0,00             | 0,00           | 33.459,41        | 0,00                      | 0,00             | 0,00                     |
| 434,00           | 444,00         | 41.153,98        | 434,00                    | 0,00             | 0,00                     |

8 Anlægsramme

- 80 Kirkebygning
- 83 Kirkegård
- 92 Ligningsbeløb anlæg

I alt

| Regnskab<br>2023 | Budget<br>2023 | Regnskab<br>2022 | -- Regnskab 2023 heraf -- |                  |                          |
|------------------|----------------|------------------|---------------------------|------------------|--------------------------|
|                  |                |                  | indtægter                 | Udgifter,<br>løn | udgifter,<br>øvrig drift |
| -1.138.523,82    | -127.000,00    | -420.133,65      | 0,00                      | 0,00             | -1.138.523,82            |
| -35.000,00       | -95.000,00     | 0,00             | 0,00                      | 0,00             | -35.000,00               |
| 222.000,00       | 222.000,00     | 355.000,00       | 222.000,00                | 0,00             | 0,00                     |
| -951.523,82      | 0,00           | -65.133,65       | 222.000,00                | 0,00             | -1.173.523,82            |

**Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet**

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

| Matr. nr<br>ejerlav og sogn | Areal    | Seneste ejendomsvurdering |            | Skyldig<br>Grundskyld* | Benyttelse, evt. leje og<br>forpagtningsvilkår |
|-----------------------------|----------|---------------------------|------------|------------------------|------------------------------------------------|
|                             |          | Ejendomsværdi             | Grundværdi |                        |                                                |
| 1 bb m. fl. Ørslevkloster   | 8.881 m2 | 0                         | 0          |                        | Kirke og Kirkegård                             |
| 7 an Hald by, Ørslevklost   | 1.265 m2 | 1.400.000                 | 108.300    |                        | Embedsbolig                                    |
| 1 dæ Ørslevkloster hg.      | 2.097 m2 | 1.150.000                 | 66.600     |                        | Sognehus                                       |
|                             |          |                           |            |                        |                                                |
| 17 m.fl.                    |          | 0                         | 0          |                        | Kirke og Kirkegård                             |
| 7 E Nr. Ørum by             | 281 m2   | 3.100                     | 3.100      |                        | Ubebygget areal                                |
|                             |          |                           |            |                        |                                                |
|                             |          |                           |            |                        |                                                |
|                             |          |                           |            |                        |                                                |
|                             |          |                           |            |                        |                                                |
|                             |          |                           |            |                        |                                                |
|                             |          |                           |            |                        |                                                |
|                             |          |                           |            |                        |                                                |
|                             |          |                           |            |                        |                                                |
| Ejendomsværdi ialt          |          | 2.553.100                 |            |                        |                                                |
| Ejendomsværdi i alt         |          | 5.106.200                 |            |                        |                                                |

*\*Indefrysning af grundskyld sker jf. lov nr. 278 af 12. april 2018. Loven medfører en midlertidig indefrysningsordning for 2018-2020. Det betyder, at kommunen skal indefryse årlige stigninger i grundskylden over 200 kr. pr. ejer.*

## Bilag 2: Kollektregnskab

|                                         | Beløb  |
|-----------------------------------------|--------|
| Ørslevkloster Kirke                     |        |
| 10-4-23 Folkekirkens Nødhjælp (Påske)   | 120,00 |
| 28-5-23 Folkekirkens Nødhjælp (Pinse)   | 90,00  |
| 1-10-23 Folkekirkens Nødhjælp (Høst)    | 332,00 |
| 25-12-23 Folkekirkens Nødhjælp (Jul)    | 353,50 |
| 31-12-23 Bibelselskabet (Nytår)         | 190,00 |
| Ørum Kirke                              |        |
| 6-10/4-23 Folkekirkens Nødhjælp (Påske) | 110,00 |
| 8-5-23 Folkekirkens Nødhjælp (Pinse)    | 100,00 |
| 24-26/12-23 Folkekirkens Nødhjælp (Jul) | 300,00 |
| 1-1-24 Bibelselskabet (Nytår)           | 100,00 |

## Biregnskaber

### Ekstra penge til energiidgifter

|                                     |   |                |
|-------------------------------------|---|----------------|
| Budgetteret af MR selv i 2023       | - | 395.000,00 kr. |
| Ekstar bevilget af provstiet i 2023 | - | 136.383,00 kr. |
| Forbrug EL                          |   | 44.722,64 kr.  |
| Forbrug Gas                         |   | 24.168,96 kr.  |
| Overskud i alt                      | - | 462.491,40 kr. |
| Overskud foruden ekstarbev.         | - | 326.108,40 kr. |

*Det står meget klart at vi ikke har haft brug for de ekstar bevillgede midler*

*De ekstar bevillgede midler er reserveret i egenkapitalen under frimidler afgrænset projekt.*

### Ørum tårn afrensning og kalkning - bevilget 5% midler til arbejdet

|                                      |   |                |
|--------------------------------------|---|----------------|
| Bevilget beløb fra provstiet         | - | 587.688,00 kr. |
| 05-10-2023 Konsulent                 |   | 16.352,18 kr.  |
| 03-11-2023 1. aconto Murer           |   | 232.500,00 kr. |
| 08-11-2023 Nationalmuseet            |   | 9.027,90 kr.   |
| 07-12-2023 Afsluttende faktura Murer |   | 326.957,50 kr. |
| Overskud i alt                       | - | 2.850,42 kr.   |

### Energipuljen

|                                                          |   |                |
|----------------------------------------------------------|---|----------------|
| Samlet bevilget beløb fra provstiet                      | - | 110.350,00 kr. |
| 23-08-2023 VVS'er - 2 stk affugter                       |   | 72.755,63 kr.  |
| 10-08-2023 Elektriker - Ved begge kirker led projektører |   | 18.183,83 kr.  |
| 07-12-2023 Orgelbygger - Varmelegemer i orgel            |   | 5.250,00 kr.   |
| 21-12-2023 Elektriker - Ørum hygrostar i orgel           |   | 6.501,06 kr.   |
| Overskud                                                 | - | 7.659,48 kr.   |

*Orglet i ØK kirke fik en energi opdatering som der ellers var søgt hjem til pga. konstatering af skimmel. Den skal i stedet have den store tur i april 2024.*

### Arvemidler

|                                   |   |               |
|-----------------------------------|---|---------------|
| Bevilgede beløb                   | - | 22.815,74 kr. |
| 11-12-2023 Beplantning af bøgepur |   | 22.815,74 kr. |
|                                   | - | kr.           |

### Anlæg - Nyt tag våbenhus

|                                        |   |               |
|----------------------------------------|---|---------------|
| Anlægsmidler til projektet fra 2022    | - | 25.000,00 kr. |
| Arkitekt                               |   | 25.000,00 kr. |
| Underskud - MR dækket med drift midler | - | kr.           |

*Projektet er ikke færdiggjort der er bevilget anlægsmidler til det fortsatte arbejder i 2024*

**Anlæg - Algebehandling og kalkning af ØK udv.**

|                                                   |   |                |
|---------------------------------------------------|---|----------------|
| Budgetoverfør. Vinduer drift 2020                 | - | 70.000,00 kr.  |
| Tidligere tildelt - varmeanlæg Ørum omkonverteres | - | 800.000,00 kr. |
| - Samlede udgifter ved projekt varmeanlæg Ørum    |   | 91.371,17 kr.  |
| Anlægmidler til projektet fra 2021                | - | 745.000,00 kr. |
| 18-05-2021 Arkitekt                               |   | 4.574,87 kr.   |
| 30-12-2021 Bank udgifter gebyr, renter mv.        |   | 4.572,93 kr.   |
| Anlægmidler til projektet fra 2022                | - | 30.000,00 kr.  |
| 15-03-2022 Arkitekt                               |   | 95.133,65 kr.  |
| 13-06-2022 Arkitekt                               |   | 43.750,00 kr.  |
| 08-12-2022 Murer                                  |   | 281.250,00 kr. |
| Anlægmidler til projektet fra 2023                | - | 90.000,00 kr.  |
| 29-08-2023 Murer                                  |   | 250.000,00 kr. |
| 04-10-2023 Murer                                  |   | 250.000,00 kr. |
| 04-10-2023 Murer                                  |   | 24.164,36 kr.  |
| 20-11-2023 Murer                                  |   | 6.242,50 kr.   |
| 14-12-2023 Murer                                  |   | 281.250,00 kr. |
| 18-12-2023 Maler                                  |   | 26.793,75 kr.  |
| 18-12-2023 Tømrer                                 |   | 137.381,25 kr. |
| 18-12-2023 Arkitekt                               |   | 40.263,93 kr.  |
|                                                   | - | 198.251,59 kr. |

*Vi gør opmærksom på der brugt godt kr. 90.000 på det tidligere projekt varmeanlæg Ørum.*

*Projektet er ikke afsluttet*

**Anlæg - Asfalt på P-plads ØK**

|                                        |   |                |
|----------------------------------------|---|----------------|
| Anlægmidler til projektet fra 2023     | - | 60.000,00 kr.  |
| Asfalt                                 |   | 103.383,91 kr. |
| Underskud - MR dækket med drift midler |   | 43.383,91 kr.  |

*Projektet er afsluttet.*

**Anlæg - Nyt tag våbenhus**

|                                        |   |               |
|----------------------------------------|---|---------------|
| Anlægmidler til projektet fra 2023     | - | 35.000,00 kr. |
| Gartner                                |   | 68.829,06 kr. |
| Underskud - MR dækket med drift midler |   | 33.829,06 kr. |

*Projektet er ikke afsluttet*

**Anlæg - Eltavle Ørum kirke**

|                                        |   |               |
|----------------------------------------|---|---------------|
| Anlægmidler til projektet fra 2023     | - | 37.000,00 kr. |
| Elektriker                             |   | 37.428,00 kr. |
| Underskud - MR dækket med drift midler |   | 428,00 kr.    |

*Projektet er ikke afsluttet*